

## ALLEGATO AL PREVENTIVO 2024

Il preventivo 2023 e il conto d'esercizio 2022 sono riportati a titolo informativo e per confronto.

La base di calcolo per il conto preventivo 2024 è la chiusura intermedia del 31.10.2023, l'andamento degli ultimi anni, e indicazioni, statistiche e parametri di riferimento elaborati e messi a disposizione dalla Federazione Spitex cantonale.

Il risultato 2024 atteso è di **fr. - 176'202.--** ed è così strutturato:

<b>Ricavi netti da prestazioni</b>	<b>3'712'507.00</b>
<b>Contributi pubblici</b>	<b>3'162'682.00</b>
<b>Contributi sociali e volontari</b>	<b>25'650.00</b>
<b>Altri ricavi d'esercizio</b>	<b>27'400.00</b>
<b>Costi del personale</b>	<b>-5'890'742.00</b>
<b>Costi del materiale e altri</b>	<b>-1'030'260.00</b>
<b>Ammortamenti economici</b>	<b>-128'955.00</b>
<b>Gestione finanziaria</b>	<b>-56'060.00</b>
<b>Centro diurno "Il Calicanto"</b>	<b>1'576.00</b>
<b>Risultato atteso per il 2024</b>	<b>-176'202.00</b>

### Ricavi

Le entrate dalle prestazioni Spitex (6001-6320) e per il servizio pasti (6300) sono stimate dopo un'analisi dell'andamento per le singole prestazioni, considerando le ore svolte fino al 31.10.2023.

L'ammontare delle entrate da prestazioni per il 2024 è calcolato come da tariffario allegato.

I contributi del Cantone (6550-6553) e dei Comuni (6500-6503) del Moesano per le prestazioni Spitex sono calcolati con il medesimo criterio di valutazione delle entrate da prestazioni.

L'Ufficio dell'igiene, in attesa dell'approvazione del preventivo cantonale a dicembre 2023, per il 2024 tiene in considerazione un rincaro generale dell'1,5 %.

Nella seguente tabella sono indicate le partecipazioni pubbliche previste per il 2024 e l'evoluzione degli ultimi anni:

Prestazioni	2020		2021		2022		2023		2024	
	Cantone	Comuni	Cantone	Comuni	Cantone	Comuni	Cantone	Comuni	Cantone	Comuni
Lk1 cure a	23.00	18.90	16.10	13.20	22.10	18.10	21.00	17.10	21.70	17.80
Lk1 cure b	21.80	17.80	16.10	13.20	21.30	17.50	22.10	18.00	23.00	18.90
Lk1 cure c	15.10	12.40	15.10	12.40	15.50	12.60	17.80	14.60	20.70	17.00
Lk2 cure acute	30.30	24.70	30.30	24.70	30.30	24.70	30.30	24.70	30.30	24.70
Lk3 a.domestico	27.60	22.60	27.10	22.20	28.10	23.00	29.90	24.40	32.90	26.90
Lk4 pasti	4.10	3.30	4.10	3.20	4.00	3.30	4.30	3.60	4.80	4.00

### **Costi del personale**

Il fabbisogno di risorse necessario per far fronte alle ore previste nel 2024 è in base all'andamento riscontrato nella corrente gestione 2023. I posti al 31.10.2023 sono 73,5 a cospetto dei 66,9 del 31.12.22.

La Spitex Verband GR e la BSH hanno elaborato il nuovo sistema degli stipendi che prevede un importante adeguamento. Per ACAM l'aggiornamento del sistema e l'aumento di posti di lavoro comportano un incremento del 15 % del costo degli stipendi.

### **Altri costi**

Segnaliamo ulteriori spiegazioni a giustificazione delle seguenti voci:

- costi per locali (5600-5601): rincaro generale per l'energia e il riscaldamento
- spese accessorie (5530): costo come da preventivo dell'amministrazione dello stabile
- costi per il servizio pasti (401): aumento della richiesta di pasti (circa. +620)
- costi per veicoli (520) includono costi d'affitto dei posteggi in uso proprio
- costi per mobilità (524): l'incremento delle ore e degli interventi ne implicano il conseguente aumento
- costi leasing e noleggio (5330): comprendono le quote del leasing per la sostituzione della vettura del servizio trasporti di persone
- la spesa per gli investimenti IT (5362) prevede i seguenti acquisti: 30 dispositivi tablet, estensione software contabilità analitica e firewall, 10 NUC (estensione PC) e 6 monitor
- costi per gli interessi (7500) ipotecari per il 2024 ammontano a fr. 56'441.-- sul credito ipotecario complessivo di fr. 2'800'000.--, per la parte dell'immobile amministrazione ACAM.

### **Centro diurno "Calicanto" (80)**

Il centro diurno nel 2024, in seguito alle numerose richieste pervenute, sarà aperto quattro giorni alla settimana.

La frequenza media stimata prevede 11 ospiti per giorno di apertura e con un grado di dipendenza 7 (medio-alto).

Il preventivo tiene conto della quota delle spese accessorie, degli ammortamenti economici e degli interessi ipotecari dei locali centro diurno.

La gestione prevede una maggiore entrata di fr. 1'576.--

### **Conclusione**

Secondo quanto esposto, invitiamo la lodevole Assemblea a voler accettare ed approvare il preventivo 2024, così come presentato

Roveredo, novembre 2023